

平成 28 年度

決算書

公益財団法人 横浜市シルバー人材センター

貸借対照表内訳表

(平成29年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	16,105,970	0	16,105,970
郵便貯金	1,256,581	0	1,256,581
未収金	303,565,202	21,797,673	325,362,875
前払金	63,180	0	63,180
流動資産合計	320,990,933	21,797,673	342,788,606
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	0	10,000,000
基本財産合計	10,000,000	0	10,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資金	0	194,983,845	194,983,845
償却資産引当資金	33,718,256	3,279,054	36,997,310
新規事業等準備積立資金	0	4,000,000	4,000,000
シルバー人材センター事業運営資金積立資産	0	143,493,160	143,493,160
シルバー人材センター財務基盤強化資金積立資産	180,000,000	0	180,000,000
特定資産合計	213,718,256	345,756,059	559,474,315
(3) その他の固定資産			
建物・建物付属設備	6,448,191	304,892	6,753,083
車両運搬具	4,378,591	472,696	4,851,287
什器備品	841,429	8,243	849,672
リース資産	3,302,388	532,644	3,835,032
ソフトウェア	0	0	0
敷金	20,000	0	20,000
保証金	885,000	1,451,199	2,336,199
出資金	0	10,000	10,000
長期前払費用	0	0	0
その他の固定資産合計	15,875,599	2,779,674	18,655,273
固定資産合計	239,593,855	348,535,733	588,129,588
資産合計	560,584,788	370,333,406	930,918,194
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	287,737,516	4,133,472	291,870,988
前受金	0	110,785	110,785
預り金	30,173	0	30,173
預り手数料	179,113	0	179,113
賞与引当金	16,875,765	1,861,053	18,736,818
リース債務	1,539,450	248,298	1,787,748
流動負債合計	306,362,017	6,353,608	312,715,625
2 固定負債			
退職給付引当金	0	194,983,845	194,983,845
リース債務	1,819,494	293,469	2,112,963
固定負債合計	1,819,494	195,277,314	197,096,808
負債合計	308,181,511	201,630,922	509,812,433
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	190,000,000	0	190,000,000
(うち、基本財産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(10,000,000)
(うち、特定資産への充当額)	(180,000,000)	(0)	(180,000,000)
2 一般正味財産	62,403,277	168,702,484	231,105,761
(うち、基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち、特定資産への充当額)	(26,963,719)	(116,895,694)	(143,859,413)
正味財産合計	252,403,277	168,702,484	421,105,761
負債及び正味財産合計	560,584,788	370,333,406	930,918,194

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	16,105,970	32,945,731	△ 16,839,761
郵便貯金	1,256,581	771,789	484,792
未収金	325,362,875	390,016,027	△ 64,653,152
前払金	63,180	6,480	56,700
流動資産合計	342,788,606	423,740,027	△ 80,951,421
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	194,983,845	202,264,624	△ 7,280,779
償却資産引当資産	36,997,310	29,955,890	7,041,420
新規事業等準備積立資産	4,000,000	4,000,000	0
シルバー人材センター事業運営資金積立資産	143,493,160	109,903,523	33,589,637
シルバー人材センター財務基盤強化資金積立資産	180,000,000	180,000,000	0
特定資産合計	559,474,315	526,124,037	33,350,278
(3) その他の固定資産			
建物・建物付属設備	6,753,083	7,522,118	△ 769,035
車両運搬具	4,851,287	7,689,785	△ 2,838,498
什器備品	849,672	737,071	112,601
リース資産	3,835,032	5,605,047	△ 1,770,015
ソフトウェア	0	0	0
敷金	20,000	20,000	0
保証金	2,336,199	2,336,199	0
出資金	10,000	10,000	0
長期前払費用	0	202,224	△ 202,224
その他の固定資産合計	18,655,273	24,122,444	△ 5,467,171
固定資産合計	588,129,588	560,246,481	27,883,107
資産合計	930,918,194	983,986,508	△ 53,068,314
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	291,870,988	340,040,445	△ 48,169,457
前受金	110,785	110,785	0
預り金	30,173	87,904	△ 57,731
預り手数料	179,113	170,664	8,449
賞与引当金	18,736,818	18,673,416	63,402
リース債務	1,787,748	1,766,435	21,313
流動負債合計	312,715,625	360,849,649	△ 48,134,024
2 固定負債			
退職給付引当金	194,983,845	202,264,624	△ 7,280,779
リース債務	2,112,963	3,900,711	△ 1,787,748
固定負債合計	197,096,808	206,165,335	△ 9,068,527
負債合計	509,812,433	567,014,984	△ 57,202,551
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	190,000,000	190,000,000	0
(うち、基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち、特定資産への充当額)	(180,000,000)	(180,000,000)	(0)
2 一般正味財産	231,105,761	226,971,524	4,134,237
(うち、基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち、特定資産への充当額)	(143,859,413)	(143,859,413)	0
正味財産合計	421,105,761	416,971,524	4,134,237
負債及び正味財産合計	930,918,194	983,986,508	△ 53,068,314

正味財産増減計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日)

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	4,211	4,200	11
基本財産受取利息	4,211	4,200	11
受託事業収益	3,766,681,943	4,370,516,295	△ 603,834,352
受取配分金	3,379,919,753	3,936,025,671	△ 556,105,918
受取材料費等	70,405,993	65,753,360	4,652,633
受取事務費	316,356,197	368,737,264	△ 52,381,067
労働者派遣事業等受託収益	20,328,592	6,859,566	13,469,026
労働者派遣事業等受託収益	20,328,592	6,859,566	13,469,026
職業紹介事業受託収益	1,539,048	1,131,673	407,375
職業紹介事業受託収益	1,539,048	1,131,673	407,375
地域人づくり事業受託収益	0	0	0
地域人づくり事業受託収益	0	0	0
いきいきシニア地域貢献モデル事業受託収益	15,417,073	16,250,793	△ 833,720
いきいきシニア地域貢献モデル事業受託収益	15,417,073	16,250,793	△ 833,720
シニアワークプログラム受託収益	0	0	0
シニアワークプログラム受託収益	0	0	0
受取会費等	10,842,000	10,867,200	△ 25,200
受取登録料	0	0	0
受取会費	10,842,000	10,867,200	△ 25,200
受取補助金等	138,813,000	125,110,000	13,703,000
受取連合交付金	63,213,000	47,510,000	15,703,000
受取横浜市補助金	75,600,000	77,600,000	△ 2,000,000
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
特定資産運用益	867,905	984,029	△ 116,124
特定資産受取利息	867,905	984,029	△ 116,124
受取管理分担金	2,371,601	2,311,948	59,653
受取管理分担金	2,371,601	2,311,948	59,653
雑収益	261,428	54,109	207,319
受取利息	1	14	△ 13
雑収益	261,427	54,095	207,332
経常収益計	3,957,126,801	4,534,089,813	△ 576,963,012
(2) 経常費用			
事業費	3,853,206,234	4,392,053,032	△ 538,846,798
支払配分金	3,379,919,753	3,936,025,671	△ 556,105,918
支払材料費等	70,405,993	65,753,360	4,652,633
給料手当	143,521,026	145,382,592	△ 1,861,566
賞与	53,239,080	49,430,056	3,809,024
賞与引当金戻入額	△ 16,853,595	△ 12,625,508	△ 4,228,087
賞与引当金繰入額	16,875,765	16,853,595	22,170
臨時雇賃金	1,541,996	2,734,840	△ 1,192,844
法定福利費	35,446,891	33,888,563	1,558,328
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
会議費	150,383	238,974	△ 88,591
旅費交通費	4,109,125	3,708,860	400,265
通信運搬費	19,746,659	17,118,088	2,628,571
減価償却費	5,337,027	5,359,631	△ 22,604
什器備品費	356,088	843,261	△ 487,173
消耗品費	5,102,996	7,682,908	△ 2,579,912
修繕費	352,295	112,611	239,684
印刷製本費	3,980,123	5,895,633	△ 1,915,510
光熱水料費	3,785,161	4,198,972	△ 413,811
賃借料	9,022,369	7,109,378	1,912,991
保険料	25,633,040	24,793,180	839,860
諸謝金	42,845,414	33,120,421	9,724,993
租税公課	1,604,083	1,638,448	△ 34,365
支払負担金	0	0	0
組織活動助成費	0	0	0
委託費	46,337,119	40,728,324	5,608,795
教材費	0	0	0
訓練委託費	0	18,360	△ 18,360
作業適応訓練費	0	0	0
支払手数料	516,306	467,920	48,386
支払利息	50,232	68,532	△ 18,300
雑費	180,905	1,506,362	△ 1,325,457

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費	99,772,392	108,376,437	△ 8,604,045
役員報酬	14,577,142	13,394,666	1,182,476
給料手当	14,605,579	14,029,658	575,921
賞与	5,132,085	5,456,728	△ 324,643
賞与引当金戻入額	△ 1,819,821	△ 1,837,700	17,879
賞与引当金繰入額	1,861,053	1,819,821	41,232
臨時雇賃金	0	0	0
法定福利費	5,662,930	5,522,140	140,790
退職給付費用	8,352,101	11,341,852	△ 2,989,751
退職給付引当金戻入額	△ 2,152,317	0	△ 2,152,317
福利厚生費	781,816	857,239	△ 75,423
会議費	131,288	10,492	120,796
役員等旅費交通費	325,960	372,284	△ 46,324
旅費交通費	133,603	116,039	17,564
通信運搬費	1,227,423	1,225,534	1,889
減価償却費	532,718	715,329	△ 182,611
什器備品費	0	494,434	△ 494,434
消耗品費	1,063,605	1,348,561	△ 284,956
修繕費	400,809	142,128	258,681
印刷製本費	4,320	33,680	△ 29,360
光熱水料費	4,095,495	4,697,592	△ 602,097
賃借料	769,953	737,130	32,823
保険料	555,360	485,770	69,590
諸謝金	60,000	30,000	30,000
租税公課	14,858,800	18,096,194	△ 3,237,394
支払負担金	1,380,000	1,380,000	0
委託費	26,319,693	27,091,820	△ 772,127
支払手数料	640,908	594,252	46,656
支払利息	8,101	11,054	△ 2,953
雑費	263,788	209,740	54,048
経常費用計	3,952,978,626	4,500,429,469	△ 547,450,843
評価損益等調整前当期経常増減額	4,148,175	33,660,344	△ 29,512,169
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,148,175	33,660,344	△ 29,512,169
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
過年度収益修正	5,248	1,200	4,048
過年度収益修正	5,248	1,200	4,048
経常外収益計	5,248	1,200	4,048
(2)経常外費用			
固定資産除却損	2	64,034	△ 64,032
車両運搬具除却損	1	18,149	△ 18,148
什器備品除却損	1	45,885	△ 45,884
ソフトウェア除却損	0	0	0
過年度費用修正	19,184	7,873	11,311
過年度費用修正	19,184	7,873	11,311
経常外費用計	19,186	71,907	△ 52,721
当期経常外増減額	△ 13,938	△ 70,707	56,769
当期一般正味財産増減額	4,134,237	33,589,637	△ 29,455,400
一般正味財産期首残高	226,971,524	193,381,887	33,589,637
一般正味財産期末残高	231,105,761	226,971,524	4,134,237
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	180,000,000	△ 180,000,000
受取横浜市補助金	0	180,000,000	△ 180,000,000
当期指定正味財産増減額	0	180,000,000	△ 180,000,000
指定正味財産期首残高	190,000,000	10,000,000	180,000,000
指定正味財産期末残高	190,000,000	190,000,000	0
III 正味財産期末残高	421,105,761	416,971,524	4,134,237

正味財産増減計算書内訳表

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

科目	公益目的事業会計			法人会計	合計
	シルバー人材センター事業		小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業			
I 一般正味財産増減の部					
1.経常増減の部					
(1)経常収益					
基本財産運用益	0	4,211	4,211	0	4,211
基本財産受取利息	0	4,211	4,211	0	4,211
受託事業収益	3,450,325,746	215,397,790	3,665,723,536	100,958,407	3,766,681,943
受取配分金	3,379,919,753	0	3,379,919,753	0	3,379,919,753
受取材料費等	70,405,993	0	70,405,993	0	70,405,993
受取事務費	0	215,397,790	215,397,790	100,958,407	316,356,197
労働者派遣事業等受託収益	0	20,328,592	20,328,592	0	20,328,592
労働者派遣事業等受託収益	0	20,328,592	20,328,592	0	20,328,592
職業紹介事業受託収益	0	1,539,048	1,539,048	0	1,539,048
職業紹介事業受託収益	0	1,539,048	1,539,048	0	1,539,048
地域人づくり事業受託収益	0	0	0	0	0
地域人づくり事業受託収益	0	0	0	0	0
いきいきシニア地域貢献モデル事業受託収益	0	15,417,073	15,417,073	0	15,417,073
いきいきシニア地域貢献モデル事業受託収益	0	15,417,073	15,417,073	0	15,417,073
シニアワークプログラム受託収益	0	0	0	0	0
シニアワークプログラム受託収益	0	0	0	0	0
受取会費等	0	10,842,000	10,842,000	0	10,842,000
受取登録料	0	0	0	0	0
受取会費	0	10,842,000	10,842,000	0	10,842,000
受取補助金等	0	138,813,000	138,813,000	0	138,813,000
受取連合交付金	0	63,213,000	63,213,000	0	63,213,000
受取横浜市補助金	0	75,600,000	75,600,000	0	75,600,000
受取負担金	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	25,797	25,797	842,108	867,905
特定資産受取利息	0	25,797	25,797	842,108	867,905
受取管理分担金	0	404,952	404,952	1,966,649	2,371,601
受取管理分担金	0	404,952	404,952	1,966,649	2,371,601
雑収益	0	108,027	108,027	153,401	261,428
受取利息	0	0	0	1	1
雑収益	0	108,027	108,027	153,400	261,427
経常収益計	3,450,325,746	402,880,490	3,853,206,236	103,920,565	3,957,126,801

科目	公益目的事業会計			法人会計	合計
	シルバー人材センター事業		小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業			
(2) 経常費用					
事業費	3,450,325,746	402,880,488	3,853,206,234	0	3,853,206,234
支支配分金	3,379,919,753	0	3,379,919,753	0	3,379,919,753
支払材料費等	70,405,993	0	70,405,993	0	70,405,993
給料手当	0	143,521,026	143,521,026	0	143,521,026
賞与	0	53,239,080	53,239,080	0	53,239,080
賞与引当金戻入額	0	△ 16,853,595	△ 16,853,595	0	△ 16,853,595
賞与引当金繰入額	0	16,875,765	16,875,765	0	16,875,765
臨時雇賃金	0	1,541,996	1,541,996	0	1,541,996
法定福利費	0	35,446,891	35,446,891	0	35,446,891
退職給付費用	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0
会議費	0	150,383	150,383	0	150,383
旅費交通費	0	4,109,125	4,109,125	0	4,109,125
通信運搬費	0	19,746,659	19,746,659	0	19,746,659
減価償却費	0	5,337,027	5,337,027	0	5,337,027
什器備品費	0	356,088	356,088	0	356,088
消耗品費	0	5,102,996	5,102,996	0	5,102,996
修繕費	0	352,295	352,295	0	352,295
印刷製本費	0	3,980,123	3,980,123	0	3,980,123
光熱水料費	0	3,785,161	3,785,161	0	3,785,161
賃借料	0	9,022,369	9,022,369	0	9,022,369
保険料	0	25,633,040	25,633,040	0	25,633,040
諸謝金	0	42,845,414	42,845,414	0	42,845,414
租税公課	0	1,604,083	1,604,083	0	1,604,083
支払負担金	0	0	0	0	0
組織活動助成費	0	0	0	0	0
委託費	0	46,337,119	46,337,119	0	46,337,119
教材費	0	0	0	0	0
訓練委託費	0	0	0	0	0
作業適応訓練費	0	0	0	0	0
支払手数料	0	516,306	516,306	0	516,306
支払利息	0	50,232	50,232	0	50,232
雑費	0	180,905	180,905	0	180,905

科目	公益目的事業会計			法人会計	合計
	シルバー人材センター事業		小計		
	就業機会提供事業	就業機会確保事業			
管理費	0	0	0	99,772,392	99,772,392
役員報酬	0	0	0	14,577,142	14,577,142
給料手当	0	0	0	14,605,579	14,605,579
賞与	0	0	0	5,132,085	5,132,085
賞与引当金戻入額	0	0	0	△ 1,819,821	△ 1,819,821
賞与引当金繰入額	0	0	0	1,861,053	1,861,053
臨時雇賃金	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	5,662,930	5,662,930
退職給付費用	0	0	0	8,352,101	8,352,101
退職給付引当金戻入額	0	0	0	△ 2,152,317	△ 2,152,317
福利厚生費	0	0	0	781,816	781,816
会議費	0	0	0	131,288	131,288
役員等旅費交通費	0	0	0	325,960	325,960
旅費交通費	0	0	0	133,603	133,603
通信運搬費	0	0	0	1,227,423	1,227,423
減価償却費	0	0	0	532,718	532,718
什器備品費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	1,063,605	1,063,605
修繕費	0	0	0	400,809	400,809
印刷製本費	0	0	0	4,320	4,320
光熱水料費	0	0	0	4,095,495	4,095,495
賃借料	0	0	0	769,953	769,953
保険料	0	0	0	555,360	555,360
諸謝金	0	0	0	60,000	60,000
租税公課	0	0	0	14,858,800	14,858,800
支払負担金	0	0	0	1,380,000	1,380,000
委託費	0	0	0	26,319,693	26,319,693
支払手数料	0	0	0	640,908	640,908
支払利息	0	0	0	8,101	8,101
雑費	0	0	0	263,788	263,788
経常費用計	3,450,325,746	402,880,488	3,853,206,234	99,772,392	3,952,978,626
評価損益等調整前当期経常増減額	0	2	2	4,148,173	4,148,175
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	2	2	4,148,173	4,148,175

科目	公益目的事業会計		小計	法人会計	合計
	シルバー人材センター事業				
	就業機会提供事業	就業機会確保事業			
2.経常外増減の部					
(1)経常外収益					
過年度収益修正	0	4,600	4,600	648	5,248
過年度収益修正	0	4,600	4,600	648	5,248
経常外収益計	0	4,600	4,600	648	5,248
(2)経常外費用					
固定資産除却損	0	2	2	0	2
車両運搬具除却損	0	1	1	0	1
什器備品除却損	0	1	1	0	1
ソフトウェア除却損	0	0	0	0	0
過年度費用修正	0	4,600	4,600	14,584	19,184
過年度費用修正	0	4,600	4,600	14,584	19,184
経常外費用計	0	4,602	4,602	14,584	19,186
当期経常外増減額		△ 2	△ 2	△ 13,936	△ 13,938
当期一般正味財産増減額	0	0	0	4,134,237	4,134,237
一般正味財産期首残高			62,403,277	164,568,247	226,971,524
一般正味財産期末残高			62,403,277	168,702,484	231,105,761
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等			0	0	0
受取横浜市補助金			0	0	0
当期指定正味財産増減額			0	0	0
指定正味財産期首残高			190,000,000	0	190,000,000
指定正味財産期末残高			190,000,000	0	190,000,000
III 正味財産期末残高			252,403,277	168,702,484	421,105,761

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
満期保有目的の有価証券につき、償却原価法（定額法）により評価している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法について
①有形固定資産（リース資産を除く）
定率法。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については、定額法によっている。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）
定額法。ただし、ソフトウェアについては利用可能期間（5年）に基づく定額法によっている。
- ③リース資産
所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準について
退職給付引当金は期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。
賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。
- (5) 消費税及び地方消費税の取扱について
消費税及び地方消費税は、税込み方式で処理している。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

（単位：円）

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	202,264,624	40,136,044	47,416,823	194,983,845
償却資産引当資産	29,955,890	7,850,337	808,917	36,997,310
新規事業等準備積立資産	4,000,000	0	0	4,000,000
シルバー人材センター事業運営資金積立資産	109,903,523	33,589,637	0	143,493,160
シルバー人材センター財務基盤強化資金積立資産	180,000,000	180,000,000	180,000,000	180,000,000
計	526,124,037	261,576,018	228,225,740	559,474,315
合計	536,124,037	261,576,018	228,225,740	569,474,315

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産および特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

（単位：円）

科 目	当期末残高	（うち指定正味財産 からの充当額）	（うち一般正味財産 からの充当額）	（うち負債に対応す る額）
基本財産				
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	194,983,845	(0)	(0)	(194,983,845)
償却資産引当資産	36,997,310	(0)	(36,997,310)	(0)
新規事業等準備積立資産	4,000,000	(0)	(4,000,000)	(0)
シルバー人材センター事業運営資金積立資産	143,493,160	(0)	(143,493,160)	(0)
シルバー人材センター財務基盤強化資金積立資産	180,000,000	(180,000,000)	(0)	(0)
計	559,474,315	(180,000,000)	(184,490,470)	(194,983,845)
合計	569,474,315	(190,000,000)	(184,490,470)	(194,983,845)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物・建物附属設備	17,446,628	10,693,545	6,753,083
車両運搬具	20,673,419	15,822,132	4,851,287
什器備品	12,231,305	11,381,633	849,672
リース資産	8,850,074	5,015,042	3,835,032
合計	59,201,426	42,912,352	16,289,074

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
横浜市債	30,000,000	29,997,540	△ 2,460
横浜市債	40,000,000	40,095,680	95,680
合計	70,000,000	70,093,220	93,220

(注) 上記債券は、退職給付引当資産に計上されている。

6. キャッシュフロー計算書の資金の範囲

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

当期末残高		前期末残高	
普通預金	16,105,970 円	普通預金	32,945,731 円
郵便貯金	1,256,581 円	郵便貯金	771,789 円
現金及び現金同等物	17,362,551 円	現金及び現金同等物	33,717,520 円

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表の注記に記載

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	18,673,416	18,736,818	18,673,416	0	18,736,818
退職給付引当金	202,264,624	8,352,101	13,480,563	2,152,317	194,983,845

キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 当期一般正味財産増減額	4,134,237	33,589,637	△ 29,455,400
2 キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	5,869,745	6,074,960	△ 205,215
(2) 保証金及び礼金償却費	202,224	303,333	△ 101,109
(3) 固定資産除却損	2	64,034	△ 64,032
(4) 退職給付引当金の増減額	△ 7,280,779	11,341,852	△ 18,622,631
(5) 未収金の増減額	64,653,152	△ 3,093,351	67,746,503
(6) 前払金の増減額	△ 56,700	△ 2,580	△ 54,120
(7) 未払金の増減額	△ 48,169,457	△ 29,437,887	△ 18,731,570
(8) 前受金の増減額	0	110,785	△ 110,785
(9) 預り金の増減額	△ 57,731	△ 252,891	195,160
(10) 預り手数料の増減額	8,449	8,908	△ 459
(11) 賞与引当金の増減額	63,402	4,210,208	△ 4,146,806
(12) 特定資産の増減額	0	△ 2,100	2,100
事業活動によるキャッシュ・フロー	19,366,544	22,914,908	△ 3,548,364
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
(1) 特定資産取崩収入	48,225,740	59,405,848	△ 11,180,108
投資活動収入計	48,225,740	59,405,848	△ 11,180,108
2 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出	604,800	5,564,160	△ 4,959,360
(2) 敷金・保証金等支出	0	47,000	△ 47,000
(3) 特定資産取得支出	81,576,018	105,884,290	△ 24,308,272
投資活動支出計	82,180,818	111,495,450	△ 29,314,632
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 33,955,078	△ 52,089,602	18,134,524
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1 財務活動収入			
(1) 横浜市借入金収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2 財務活動支出			
(1) 横浜市借入金返済支出	0	0	0
(2) リース債務返済支出	1,766,435	1,745,182	21,253
財務活動支出計	1,766,435	1,745,182	21,253
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,766,435	△ 1,745,182	△ 21,253
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 16,354,969	△ 30,919,876	14,564,907
V 現金及び現金同等物の期首残高	33,717,520	64,637,396	△ 30,919,876
VI 現金及び現金同等物の期末残高	17,362,551	33,717,520	△ 16,354,969

財 産 目 録

(平成29年3月31日現在)

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額				
(流動資産)	現金預金						
	普通預金	横浜銀行 本店 横浜信用金庫 本店 三井住友銀行 横浜支店	運転資金として 運転資金として 運転資金として	2,952,252 13,056,182 97,536			
	振替口座	ゆうちょ銀行振替口座 横浜貯金事務センター	運転資金として	1,256,581			
			<現金・預金計>	17,362,551			
	未収金	横浜市他 (公社)神奈川県シルバー人材センター連合会 NPO法人横浜港南国際交流の会他	受取配分金他 労働者派遣事業他受託収益 受取管理分担金 いきいきシニア地域貢献モデル事業受託収益	309,159,130 14,067,887 110,785 2,025,073			
			<未収金計>	325,362,875			
	前払金	(株)横浜港国際流通センター	Y-CC 駐車場料金他	63,180			
		<未収金計>	63,180				
流動資産合計			342,788,606				
(固定資産)	基本財産	定期預金	横浜信用金庫 本店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財源として使用している。	10,000,000		
				<基本財産計>	10,000,000		
	特定資産	退職給付引当資産	<定期預金>	三菱東京UFJ銀行 上大岡支店 三菱UFJ信託銀行 上大岡支店	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	75,137,794 49,846,051	
			<有価証券>	野村証券 横浜支店 横浜市債 野村証券 横浜支店 横浜市債	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	30,000,000 40,000,000	
		償却資産引当資産	<定期預金>	三菱UFJ信託銀行 上大岡支店 みずほ銀行 上大岡支店	公益目的事業資産取得財源として使用する預金である。 (共有財産)	10,000,000 12,468,196	
				りそな銀行 上大岡支店	うち公益目的事業資産取得財源として使用する預金 (共有財産)	12,233,613 234,583	
					うち管理目的資産取得財源として使用する預金 (共有財産)	13,229,114	
					うち公益目的事業資産取得財源として使用する預金 うち管理目的資産取得財源として使用する預金	10,184,643 3,044,471	
		新規事業等準備積立資産		横浜銀行 本店 ゆうちょ銀行	公益目的事業資産取得財源として使用する預金である。 管理目的の財源として使用する資産である。	1,300,000 4,000,000	
			シルバー人材センター事業運営資金積立資産	横浜銀行 本店 横浜銀行 本店 横浜信用金庫 本店 横浜信用金庫 本店	公益目的事業の財源として使用する資産である。	49,176,361 39,165,761 21,561,401 33,589,637	
		その他の固定資産	シルバー人材センター財務基盤強化資金積立資産		横浜信用金庫 本店		180,000,000
						<特定資産計>	559,474,315
	建物・建物附属設備			戸塚事務所建物他	(共有財産) 公益目的保有財産であり、戸塚事務所建物及び倉庫並びに南事務所倉庫である。	6,753,083 6,448,191	
					うち管理目的の財源として使用する財産	304,892	
	車両運搬具			事務所、本部業務車両	(共有財産)	4,851,287	
					うち公益目的保有財産 うち管理目的の財源として使用する財産	4,378,591 472,696	
	什器備品			事務所、本部パソコン、事務用機器等	(共有財産)	849,672	
					うち公益目的保有財産 うち管理目的の財源として使用する財産	841,429 8,243	
	リース資産			業務システム周辺機器	(共有財産)	3,835,032	
					うち公益目的保有財産 うち管理目的の財源として使用する財産	3,302,388 532,644	
敷金		駐車場賃貸借契約敷金	公益目的保有財産であり、保土ヶ谷事務所駐車場借上げに伴う敷金である。	20,000			
保証金		ゆめおおおか管理組合 事務所賃貸借契約保証金	本部借上げに伴う保証金である。 公益目的保有財産であり、保土ヶ谷事務所借上げに伴うである。	1,451,199 885,000			
出資金		横浜信用金庫 本店	金融機関への出資金である	10,000			
			<その他固定資産計>	18,655,273			
固定資産合計			588,129,588				
資産合計			930,918,194				

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	センター会員 横浜市他	3月分支払配分金他 公益目的事業及び管理目的の業務執行に使用した経費である。	279,120,663 11,584,477
		職員	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の2月、3月勤務分時間外手当である。	1,081,218
		役職員	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する役職員の出張旅費である。	84,630
			<未払金計>	291,870,988
	前受金	NPO法人横浜港南国際交流の会	受取管理分担金	110,785
	預り金		社会保険料	110,785 30,173
	預り手数料		支払手数料一時預り分	30,173 179,113
	賞与引当金	職員	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の賞与の引当金である。	179,113 18,736,818
	リース債務	業務システム周辺機器	公益目的事業及び管理目的の業務に使用している機器の債務である。	18,736,818 1,787,748
			<リース債務計>	1,787,748
流動負債合計				312,715,625
(固定負債)	退職給付引当金	職員	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金である。	197,136,162
	リース債務	業務システム周辺機器	公益目的事業及び管理目的の業務に使用している機器の債務である。	197,136,162 2,112,963
		<職員退職給付引当金計>	197,136,162	
		<リース債務計>	2,112,963	
固定負債合計				199,249,125
負債合計				511,964,750
正味財産				418,953,444